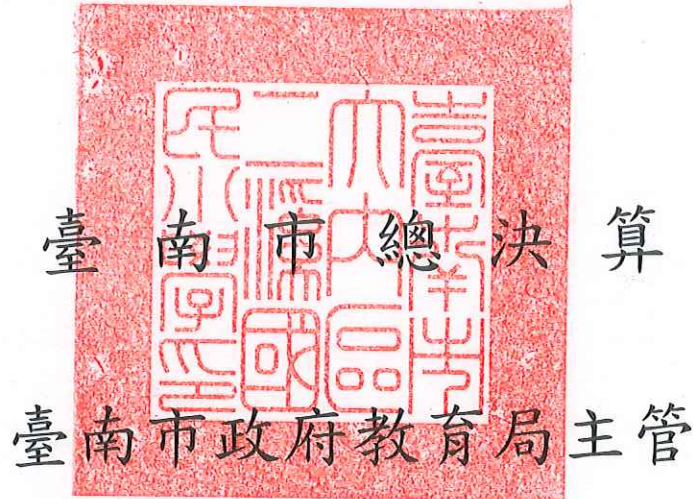


中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市大內區二溪國民小學編

臺南市地方教育發展基金110年度附屬單位決算
目次

甲、總說明	第	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	6	頁
2、基金用途明細表	第	7-11	頁
3、資本資產明細表	第	12-13	頁
4、長期負債明細表	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	16	頁
6、員工人數彙計表	第	17	頁
7、用人費用彙計表	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	21	頁
10、各項費用彙計表	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	23	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	24-25	頁
2、收入支出表	第	26	頁
3、現金流量表	第	27	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	28	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數20,010,000元，決算數24,108,743元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數34人；附設幼兒園1班，學生人數21人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數42人；附設幼兒園1班，學生人數18人。

本計畫實施內容主要為增購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。本年度決算數21,825,161元，較本年度法定預算數17,860,000元，增加3,965,161元，計增加22.20%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式辦理所致。。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數2,252,582元，較本年度法定預算數2,119,000元，增加133,582元，計增加6.30%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數31,000元，本年度法定預算數31,000元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數24,142,748元，較法定預算數19,897,000元，增加4,245,748元，計增加21.34%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數18,334元，較法定預算數0元，增加18,334元。主要係因：工程逾期違約金等，依實際數繳庫。。
2. 服務收入：決算數4,000元，較法定預算數0元，增加4,000元。主要係因：係場地出租收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數14,126元，較法定預算數13,000元，增加1,126元，計增加8.66%。主要係因：係太陽能光電年租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數466元，較法定預算數1,000元，減少534元，計減少53.40%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

5. 公庫撥款收入：決算數21,769,118元，較法定預算數19,859,000元，增加1,910,118元，計增加9.62%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數2,320,247元，較法定預算數0元，增加2,320,247元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
7. 學雜費收入：決算數9,240元，較法定預算數22,000元，減少12,760元，計減少58.00%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
8. 雜項收入：決算數7,217元，較法定預算數2,000元，增加5,217元，計增加260.85%。主要係因：資源回收收入、收回以前年度溢發鐘點費繳庫等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數24,108,743元，較法定預算數20,010,000元，增加4,098,743元，計增加20.48%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,825,161元，較法定預算數17,860,000元，增加3,965,161元，計增加22.20%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,252,582元，較法定預算數2,119,000元，增加133,582元，計增加6.30%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數31,000元，法定預算數31,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀113,000元，本年度決算賸餘數34,005元，賸餘原因：擷節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出1,179,795元。
- (二)投資活動之淨現金流出31,000元。
- (三)籌資活動之淨現金流出13,790元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減1,224,585元。
期初現金及約當現金5,670,890元。
期末現金及約當現金4,446,305元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	4,446,305	5,670,890	-21.59%
土地改良物	711,413	755,639	-5.85%
機械及設備	1,526,518	912,497	67.29%
交通及運輸設備	144,200	147,918	-2.51%
雜項設備	678,039	741,528	-8.56%
代管資產	40,829,865	40,016,605	2.03%
資產合計	48,336,340	48,245,077	0.19%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係用人費用增加、代收款專戶補助計畫執行優於預期所致。
2. 機械及設備：主要增加係增置電腦、割草機、視聽教室觸控液晶顯示器等。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	2,362,072	3,863,511	-38.86%
應付費用	786,395	529,756	48.44%
存入保證金	388,150	401,940	-3.43%
應付代管資產	40,829,865	40,016,605	2.03%
負債合計	44,366,482	44,811,812	-0.99%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係補助經費執行進度優於預期所致。
2. 應付費用：主要增加係超支併決算賸餘款轉應付費用所致。

(三)淨資產為累積餘額3,969,858元。

五、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為4,242,000元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

編制計畫等計4,102,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

(2)行政管理及推展計畫為辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等140,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	19,897,000	100.00	24,142,748	100.00	4,245,748	21.34	23,172,585	100.00
41 徵收及依法分配收入			18,334	0.08	18,334	-0.00	26,480	0.11
415 違規罰款收入			18,334	0.08	18,334	0.00	26,480	0.11
43 勞務收入			4,000	0.02	4,000	0.00	3,600	0.02
431 服務收入			4,000	0.02	4,000	0.00	3,600	0.02
45 財產收入	14,000	0.07	14,592	0.06	592	4.23	1,288	0.01
451 財產處分收入							800	0.00
452 租金收入	13,000	0.07	14,126	0.06	1,126	8.66		
454 利息收入	1,000	0.01	466	0.00	-534	-53.40	488	0.00
46 政府撥入收入	19,859,000	99.81	24,089,365	99.78	4,230,365	21.30	23,116,992	99.76
462 公庫撥款收入	19,859,000	99.81	21,769,118	90.17	1,910,118	9.62	20,910,597	90.24
46Y 政府其他撥入收入			2,320,247	9.61	2,320,247	0.00	2,206,395	9.52
4S 教學收入	22,000	0.11	9,240	0.04	-12,760	-58.00	20,841	0.09
4S1 學雜費收入	22,000	0.11	9,240	0.04	-12,760	-58.00	20,841	0.09
4Y 其他收入	2,000	0.01	7,217	0.03	5,217	260.85	3,384	0.01
4YY 雜項收入	2,000	0.01	7,217	0.03	5,217	260.85	3,384	0.01
5 基金用途	20,010,000	100.00	24,108,743	100.00	4,098,743	20.48	23,472,953	100.00
53 國民教育計畫	17,860,000	89.26	21,825,161	90.53	3,965,161	22.20	20,654,026	87.99
5L 一般行政管理計畫	2,119,000	10.59	2,252,582	9.34	133,582	6.30	2,798,054	11.92
5M 建築及設備計畫	31,000	0.15	31,000	0.13		0.00	20,873	0.09
購建固定資產	31,000	0.15	31,000	0.13			20,873	0.09
本期賸餘(短絀-)	-113,000		34,005		147,005	-130.09	-300,368	
期初基金餘額	1,055,000		875,683		-179,317	-17.00	1,176,051	
解繳公庫								
期末基金餘額	942,000		909,688		-32,312	-3.43	875,683	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學
基金來源明細表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	19,897,000	24,142,748	4,245,748	21.34	
41 徵收及依法分配收入		18,334	18,334	0.00	
415 違規罰款收入		18,334	18,334	0.00	係工程逾期違約金等，依實際數繳庫。
43 勞務收入		4,000	4,000	0.00	
431 服務收入		4,000	4,000	0.00	係場地出租收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	14,000	14,592	592	4.23	
452 租金收入	13,000	14,126	1,126	8.66	
454 利息收入	1,000	466	-534	-53.40	係利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	19,859,000	24,089,365	4,230,365	21.30	
462 公庫撥款收入	19,859,000	21,769,118	1,910,118	9.62	
46Y 政府其他撥入收入		2,320,247	2,320,247	0.00	係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算所致。
4S 教學收入	22,000	9,240	-12,760	-58.00	
4S1 學雜費收入	22,000	9,240	-12,760	-58.00	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	2,000	7,217	5,217	260.85	
4YY 雜項收入	2,000	7,217	5,217	260.85	係資源回收收入、收回以前年度溢發鐘點費繳庫等。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	20,010,000	24,108,743	4,098,743	20.48	
53 國民教育計畫	17,860,000	21,825,161	3,965,161	22.20	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式辦理所致。
532 國民小學教育	17,860,000	21,825,161	3,965,161	22.20	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,176	24,176		
1 用人費用		24,176	24,176		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,176	24,176		
124 兼職人員酬金		24,176	24,176		
53210304 國小合理教師員額編制		520,943	520,943		
1 用人費用		520,943	520,943		
11 正式員額薪資		400,320	400,320		
113 職員薪金		400,320	400,320		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		29,323	29,323		
161 職員退休及離職金		29,323	29,323		
18 福利費		64,341	64,341		
181 分擔員工保險費		64,341	64,341		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		842,863	842,863		
1 用人費用		842,863	842,863		
11 正式員額薪資		643,386	643,386		
113 職員薪金		643,386	643,386		
12 聘僱及兼職人員薪資		4,160	4,160		
124 兼職人員酬金		4,160	4,160		
15 獎金		78,128	78,128		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		58,707	58,707		
161 職員退休及離職金		58,707	58,707		
18 福利費		58,482	58,482		
181 分擔員工保險費		58,482	58,482		

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		29,100	29,100		
1 用人費用		29,100	29,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		29,100	29,100		
124 兼職人員酬金		29,100	29,100		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		1,200,986	1,200,986		
1 用人費用		1,200,986	1,200,986		
11 正式員額薪資		1,045,155	1,045,155		
113 職員薪金		1,045,155	1,045,155		
15 獎金		57,405	57,405		
152 年終獎金		57,405	57,405		
16 退休及卹償金		29,877	29,877		
161 職員退休及離職金		29,877	29,877		
18 福利費		68,549	68,549		
181 分擔員工保險費		68,549	68,549		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53220000 各校經常門分支計畫	17,860,000	19,075,796	1,215,796	6.81	
1 用人費用	16,559,000	17,896,287	1,337,287	8.08	
11 正式員額薪資	11,493,000	11,796,358	303,358	2.64	
113 職員薪金	11,110,000	11,780,925	670,925	6.04	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係實際員額俸點較編列俸點高所致。
114 工員工資	383,000	15,433	-367,567	-95.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	395,973	293,973	288.21	
124 兼職人員酬金	102,000	395,973	293,973	288.21	
13 超時工作報酬	232,000	194,552	-37,448	-16.14	
131 加班費	232,000	194,552	-37,448	-16.14	

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
15 獎金	2,541,000	3,039,314	498,314	19.61	
151 考績獎金	1,157,000	1,559,781	402,781	34.81	
152 年終獎金	1,384,000	1,479,533	95,533	6.90	
16 退休及卹償金	1,048,000	1,142,618	94,618	9.03	
161 職員退休及離職金	1,025,000	1,140,303	115,303	11.25	
162 工員退休及離職金	23,000	2,315	-20,685	-89.93	
18 福利費	1,143,000	1,327,472	184,472	16.14	
181 分擔員工保險費	950,000	1,124,072	174,072	18.32	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	193,000	197,400	4,400	2.28	
2 服務費用	1,140,000	1,040,641	-99,359	-8.72	
21 水電費	140,000	83,065	-56,935	-40.67	
212 工作場所電費	100,000	63,521	-36,479	-36.48	
214 工作場所水費	40,000	19,544	-20,456	-51.14	
22 郵電費	77,000	37,552	-39,448	-51.23	
221 郵費	10,000	10,517	517	5.17	
222 電話費	37,000	27,035	-9,965	-26.93	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	175,000	166,303	-8,697	-4.97	
231 國內旅費	37,000	28,303	-8,697	-23.51	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	19,090	13,090	218.17	
241 印刷及裝訂費	6,000	19,090	13,090	218.17	
25 修理保養及保固費	198,000	174,956	-23,044	-11.64	
252 一般房屋修護費	58,000	17,600	-40,400	-69.66	
254 其他建築修護費	10,000	1,000	-9,000	-90.00	
255 機械及設備修護費	54,000	24,460	-29,540	-54.70	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	56,190	36,190	180.95	
257 雜項設備修護費	56,000	75,706	19,706	35.19	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	485,000	500,000	15,000	3.09	
277 代理(辦)費	29,000	29,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	403,000	390,000	-13,000	-3.23	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數378,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	40,000	68,000	28,000	70.00	
27F 體育活動費	13,000	13,000			
28 專業服務費	9,000	11,675	2,675	29.72	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,675	2,675	44.58	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	119,000	116,868	-2,132	-1.79	
31 使用材料費	5,000	6,900	1,900	38.00	
312 燃料	5,000	6,900	1,900	38.00	
32 用品消耗	114,000	109,968	-4,032	-3.54	
321 辦公(事務)用品	84,000	79,636	-4,364	-5.20	
322 報章雜誌	2,000	3,600	1,600	80.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	26,732	16,732	167.32	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000		-3,000	-100.00	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	21,000	-5,000	-19.23	
45 雜項設備租金	26,000	21,000	-5,000	-19.23	
451 雜項設備租金	26,000	21,000	-5,000	-19.23	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	1,000	-15,000	-93.75	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	15,000		-15,000	-100.00	
751 技能競賽	15,000		-15,000	-100.00	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		2,400	2,400		

臺南市地方教育發展基金－臺南市大內區二溪國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
2 服務費用		2,400	2,400		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數2,400元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		
5L 一般行政管理計畫	2,119,000	2,252,582	133,582	6.30	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	2,119,000	2,252,582	133,582	6.30	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,119,000	2,168,382	49,382	2.33	
1 用人費用	2,113,000	2,156,382	43,382	2.05	
16 退休及卹償金	2,113,000	2,156,382	43,382	2.05	
161 職員退休及離職金	2,113,000	2,112,264	-736	-0.03	
162 工員退休及離職金		44,118	44,118		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	12,000	6,000	100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	12,000	6,000	100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		84,200	84,200		
1 用人費用		84,200	84,200		
18 福利費		84,200	84,200		
18Y 其他福利費		84,200	84,200		
5M 建築及設備計畫	31,000	31,000			
5M4 其他設備	31,000	31,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	31,000	31,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	31,000	31,000			
51 購建固定資產	31,000	31,000			
514 購置機械及設備	31,000	31,000			

臺南市大內區二溪國民小學

產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
1,225,879		513,863	209,428	3,060,170
			44,226	711,413
1,008,766		281,498	113,247	1,526,518
56,900		16,000	44,618	144,200
160,213		216,365	7,337	678,039

註：

臺南市大內區二溪國民小學

明細表

110 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註:

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		31,000			31,000	31,000		
機械及設備		31,000			31,000	31,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		31,000			31,000	31,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學
 員工人數彙計表
 中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	16	18	2	教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)，國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)。
職員	15	18	3	
工友	1	0	-1	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	16	20	4	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金－臺南市大內區二溪國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	11,493,000		232,000		2,541,000	1,048,000		1,143,000		16,457,000	102,000	16,559,000
正式人員	11,493,000		232,000		2,541,000	1,048,000		1,143,000		16,457,000		16,457,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,113,000				2,113,000		2,113,000
正式人員						2,113,000				2,113,000		2,113,000
其他人員												
合 計	11,493,000		232,000		2,541,000	3,161,000		1,143,000		18,570,000	102,000	18,672,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數40,000元，決算數68,000元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數380,400元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,157,000元，決算數1,559,781元，內容：教職員工考績獎金決算人數15名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數1,384,000元，決算數1,642,025元，內容：教職員工年終獎金決算人數19名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學
 用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
14,014,116		194,552		3,201,806	1,260,525		1,518,844		20,189,843	453,409	20,643,252
14,014,116		194,552		3,201,806	1,248,087		1,504,836		20,163,397		20,163,397
					12,438		14,008		26,446	453,409	479,855
					2,156,382		84,200		2,240,582		2,240,582
							84,200		84,200		84,200
					2,156,382				2,156,382		2,156,382
14,014,116		194,552		3,201,806	3,416,907		1,603,044		22,430,425	453,409	22,883,834

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：

- 1.管理用車輛：無。
- 2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			20,010,000		24,108,743		4,098,743	20.48	
國民教育計畫			17,860,000		21,825,161		3,965,161	22.20	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式辦理所致。
一般行政管理計畫			2,119,000		2,252,582		133,582	6.30	係統籌支撥經費。
建築及設備計畫			31,000		31,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	18,672,000	22,883,834	4,211,834	22.56
11 正式員額薪資	11,493,000	14,014,116	2,521,116	21.94
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	453,409	351,409	344.52
13 超時工作報酬	232,000	194,552	-37,448	-16.14
15 獎金	2,541,000	3,201,806	660,806	26.01
16 退休及卹償金	3,161,000	3,416,907	255,907	8.10
18 福利費	1,143,000	1,603,044	460,044	40.25
2 服務費用	1,140,000	1,043,041	-96,959	-8.51
21 水電費	140,000	83,065	-56,935	-40.67
22 郵電費	77,000	37,552	-39,448	-51.23
23 旅運費	175,000	166,303	-8,697	-4.97
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	19,090	13,090	218.17
25 修理保養及保固費	198,000	174,956	-23,044	-11.64
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	485,000	502,400	17,400	3.59
28 專業服務費	9,000	11,675	2,675	29.72
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	119,000	116,868	-2,132	-1.79
31 使用材料費	5,000	6,900	1,900	38.00
32 用品消耗	114,000	109,968	-4,032	-3.54
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	21,000	-5,000	-19.23
45 雜項設備租金	26,000	21,000	-5,000	-19.23
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	31,000	31,000	0	0.00
51 購建固定資產	31,000	31,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	13,000	-9,000	-40.91
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00
75 競賽及交流活動費	15,000	0	-15,000	-100.00
合 計	20,010,000	24,108,743	4,098,743	20.48

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學
 管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	43,000	71,000	28,000	65.12	
27D 計時與計件人員酬金	40,000	68,000	28,000	70.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資產	48,336,340	100.00	48,245,077	100.00	91,263	0.19	負債	44,366,482	91.79	44,811,812	92.88	-445,330	-0.99
流動資產	4,446,305	9.20	5,670,890	11.75	-1,224,585	-21.59	流動負債	3,148,467	6.51	4,393,267	9.11	-1,244,800	-28.33
現金	4,446,305	9.20	5,670,890	11.75	-1,224,585	-21.59	應付款項	3,148,467	6.51	4,393,267	9.11	-1,244,800	-28.33
銀行存款	4,446,305	9.20	5,670,890	11.75	-1,224,585	-21.59	應付代收款	2,362,072	4.89	3,863,511	8.01	-1,501,439	-38.86
銀行存款-市	1,696,083	3.51	1,405,439	2.91	290,644	20.68	應付代收款	2,362,072	4.89	3,863,511	8.01	-1,501,439	-38.86
庫存款							應付費用	786,395	1.63	529,756	1.10	256,639	48.44
銀行存款-保	2,307,153	4.77	3,786,346	7.85	-1,479,193	-39.07	應付費用	786,395	1.63	529,756	1.10	256,639	48.44
管款-代收							其他負債	41,218,015	85.27	40,418,545	83.78	799,470	1.98
專戶							什項負債	41,218,015	85.27	40,418,545	83.78	799,470	1.98
銀行存款-保	44,381	0.09	40,533	0.08	3,848	9.49	存入保證金	388,150	0.80	401,940	0.83	-13,790	-3.43
管款-教育儲							存入保證金	388,150	0.80	401,940	0.83	-13,790	-3.43
蓄專戶							應付代管資產	40,829,865	84.47	40,016,605	82.94	813,260	2.03
銀行存款-保	0	0.00	24,166	0.05	-24,166	100.00	應付代管資	40,829,865	84.47	40,016,605	82.94	813,260	2.03
管款-午餐專							產						
戶							淨資產	3,969,858	8.21	3,433,265	7.12	536,593	15.63
銀行存款-保	10,538	0.02	12,466	0.03	-1,928	-15.47	淨資產	3,969,858	8.21	3,433,265	7.12	536,593	15.63
管款-其他							淨資產	3,969,858	8.21	3,433,265	7.12	536,593	15.63
銀行存款-保	388,150	0.80	401,940	0.83	-13,790	-3.43	累積餘額	3,969,858	8.21	3,433,265	7.12	536,593	15.63
管款-保管款													
專戶													
固定資產	3,060,170	6.33	2,557,582	5.30	502,588	19.65							
土地改良物	711,413	1.47	755,639	1.57	-44,226	-5.85							
土地改良物	1,116,800	2.31	1,116,800	2.31	0	0.00							
累計折舊-土	-405,387	-0.84	-361,161	-0.75	-44,226	12.25							
地改良物													
房屋建築及設	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
備													
房屋建築及設	421,500	0.87	421,500	0.87	0	0.00							
備													
累計折舊-房	-421,500	-0.87	-421,500	-0.87	0	0.00							
屋建築及設													
備													
機械及設備	1,526,518	3.16	912,497	1.89	614,021	67.29							
機械及設備	3,164,006	6.55	2,436,738	5.05	727,268	29.85							
累計折舊-機	-1,637,488	-3.39	-1,524,241	-3.16	-113,247	7.43							
械及設備													
交通及運輸設	144,200	0.30	147,918	0.31	-3,718	-2.51							
備													
合計：	48,336,340	100.00	48,245,077	100.00	91,263	0.19	合計：	48,336,340	100.00	48,245,077	100.00	91,263	0.19

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 經營珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	424,400	0.88	383,500	0.79	40,900	10.66							
累計折舊-交通及運輸設備	-280,200	-0.58	-235,582	-0.49	-44,618	18.94							
雜項設備	678,039	1.40	741,528	1.54	-63,489	-8.56							
雜項設備	2,125,588	4.40	2,181,740	4.52	-56,152	-2.57							
累計折舊-雜項設備	-1,447,549	-2.99	-1,440,212	-2.99	-7,337	0.51							
其他資產	40,829,865	84.47	40,016,605	82.94	813,260	2.03							
什項資產	40,829,865	84.47	40,016,605	82.94	813,260	2.03							
代管資產	40,829,865	84.47	40,016,605	82.94	813,260	2.03							
代管資產-土地	40,230,009	83.23	39,297,459	81.45	932,550	2.37							
代管資產-土地改良物	23,250	0.05	23,250	0.05	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	568,748	1.18	675,308	1.40	-106,560	-15.78							
代管資產-機械及設備	4,471	0.01	8,421	0.02	-3,950	-46.91							
代管資產-交通及運輸設備	250	0.00	645	0.00	-395	-61.24							
代管資產-什項設備	3,137	0.01	11,522	0.02	-8,385	-72.77							
合計：	48,336,340	100.00	48,245,077	100.00	91,263	0.19	合計：	48,336,340	100.00	48,245,077	100.00	91,263	0.19

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

收入支出表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	25,332,495	100.00			25,332,495	
徵收及依法分配收入	18,334	0.07			18,334	
違規罰款收入	18,334	0.07			18,334	
勞務收入	4,000	0.02			4,000	
服務收入	4,000	0.02			4,000	
財產收益	1,204,339	4.75			1,204,339	
財產孳息收入	14,592	0.06			14,592	
財產交易利益	-5,132	-0.02			-5,132	
其他財產收入	1,194,879	4.72			1,194,879	
政府撥入收入	24,089,365	95.09			24,089,365	
公庫撥款收入	21,769,118	85.93			21,769,118	
政府其他撥入收入	2,320,247	9.16			2,320,247	
教學收入	9,240	0.04			9,240	
學雜費收入	9,240	0.04			9,240	
其他收入	7,217	0.03			7,217	
雜項收入	7,217	0.03			7,217	
支出	24,795,902	97.88			24,795,902	
人事支出	22,883,834	90.33			22,883,834	
人事支出	22,883,834	90.33			22,883,834	
業務支出	1,193,909	4.71			1,193,909	
業務支出	1,193,909	4.71			1,193,909	
折舊、折耗及攤銷	718,159	2.83			718,159	
固定資產折舊	718,159	2.83			718,159	
本期賸餘(短絀)	536,593	2.12			536,593	
期初淨資產	3,433,265	13.55			3,433,265	
解繳公庫						
期末淨資產	3,969,858	15.67			3,969,858	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學
現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	536,593
8002 調整非現金項目	-1,716,388
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,179,795
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	86,196
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-117,196
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-31,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	321,042
8404 減少短期債務及其他負債	-334,832
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-13,790
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,224,585
87 期初現金及約當現金	5,670,890
88 期末現金及約當現金	4,446,305

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-813,260元; 增加應付代管資產+813,260元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	24,142,748	1,189,747	25,332,495	收入
徵收及依法分配收入	18,334		18,334	徵收及依法分配收入
勞務收入	4,000		4,000	勞務收入
財產收入	14,592	1,189,747	1,204,339	財產收益
政府撥入收入	24,089,365		24,089,365	政府撥入收入
教學收入	9,240		9,240	教學收入
其他收入	7,217		7,217	其他收入
基金用途	24,108,743	687,159	24,795,902	支出
用人費用	22,883,834		22,883,834	人事支出
服務費用	1,043,041	150,868	1,193,909	業務支出
材料及用品費	116,868	-116,868		
租金、償債、利息及相關手續費	21,000	-21,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	31,000	-31,000		
		718,159	718,159	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	34,005	502,588	536,593	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	875,683	2,557,582	3,433,265	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	909,688	3,060,170	3,969,858	期末淨資產

註：

主辦會計人員：丁貞如



基金主持人：陳慶林

